

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Здоровье+»

1.2. Юридический адрес :361045, КБР г. Прохладный, пер Больничный , д. 2.

1.3. Дата государственной регистрации 07.05.2014г.

1.5. Численность сотрудников:

	Численность чел.
Основные работники	1
Внешние совместители	4
всего	5

1.6. Уставный капитал составляет 40 000 рублей.

Участниками являются:

- Гузов Иван Леонидович с долей _100_процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 10.81.2 Производство сахарного сиропа
- ОКВЭД 46.38.2 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Хегай Виктор Моисеевич (Решение учредителя № 18 от 06.03.2026г. сроком на 3 года)
Бухгалтер Общества: Баранчук Ирина Александровна (Приказ № 6 от 01.05.2014г).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Пояснения №1

В составе основных средств баланса числятся в 2025г .

Наименование основного средства	Остаточная стоимость на конец отчетного года. Руб.
Мешкопрокидыватель	157000
Термоусадочный упаковочный аппарат тпц 450	60115
Машина холодильная моноблочная	60200
	266315

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся

5. Инвентаризация

Пояснение № 2

Объект учета	Общая стоимость руб.
Материально-производственные запасы сахар песок, пэт бутылка в ассортименте, ингредиенты, упаковочный материал, производственная спецодежда. Хозяйственный инвентарь.	388218

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Пояснение № 3

Учтены денежные средства в кассе в сумме 354800 руб.+ остаток на расчетном счете на 31.12.2025г. 190615,62руб. всего составляет 545415,62 руб.

Пояснение № 4

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 146407,50 руб.

Пояснение № 5

Заложены обязательства перед учредителем о выплате дивидендов за 2025 год по принятому решению № 17 от 25 декабря 2025 г в размере 600000 руб в течении 2026 года.

Пояснение № 6

Краткосрочная кредиторская задолженность , на 31.12.2025г учтен остаток основного долга по кредиту СБЕР (600т) до 03.10.2028г. 582858 руб. Этот кредит получен 01.10.2025г.

Справочно сообщаем, что в течении года были закрыты два кредита СБЕР 500т до 24.10.2025г.; СБЕР 300т до 08.04.2025г.

Пояснение № 7

Учтена кредиторская задолженность , учтены задолженности по оплатам счетов, налогов (страховые взносы за 12/2025 и налог по УСН 11-12/2025г) оплаты проведены в 2026г. 127654,10 руб.

Пояснение № 8

Учтены проценты уплаченные банку по кредиту

СБЕР (500т) до 24.10.2025г. 13719,61руб.,

СБЕР (300т) до 08.04.2025г. 1175,95 руб.

СБЕР (600т) до 03.10.2028г. 15731,76 руб.

всего на сумму 30627,32 руб.

Пояснение № 9

Учтены налоги страховые взносы, налоги СФР, НДС уплаченные в течении 2025г. 312515,16 руб.

Пояснение № 10

Учтены налоги по УСН доходы (6%) оплаченные в течении 2025г. 484908 руб.

Пояснение № 11

Выручка организации за отчетный период составила 11 309 810 руб. , что ростом по сравнению с аналогичным показателем прошлого года 10221375 руб. 2024г. Рост данного показателя обусловлен увеличением продаж.

Пояснение № 12

Учен фонд заработной платы работникам за 2025г. 661980 руб.

Пояснение № 13

Получен кредит СБЕР 01.10.2025 до 03.10.2028г. 600000 руб.

Пояснение № 14

Учены выплаты дивидендов учредителю на основании решения № 16 от 27.12.2024г за 2024 год. Выплаты проведены согласно решению в 2025г. равными долями поквартально всего на сумму 600000 руб.

Пояснение № 15

Учена выплата основного долга по кредиту СБЕР (600т) 01.10.2025 до 03.10.2028г. основной долг по этому кредиту погашен на сумму 17142 руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Хозяйственная деятельность продолжается, намерений о закрытии нет.

Дата составления текстовых пояснений 26.03.2026 года.

Руководитель ООО «ЛДЦ-«Здоровье»  Хегай В.М.

Бухгалтер  Баранчук И А

